

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：委员会经费

项目单位：中国人民政治协商会议乌鲁木齐市委员会
办公室

主管部门：中国人民政治协商会议乌鲁木齐市委员会
办公室

2025 年 05 月

目录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况：	1
1. 项目背景、主要内容及实施情况.....	1
2.资金投入和使用情况.....	2
（二）项目绩效目标：	3
二、绩效评价工作开展情况.....	4
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	4
1.绩效评价完整性.....	4
2.评价目的.....	4
3.评价对象.....	6
4.绩效评价范围.....	6
（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准.....	8
1.评价原则.....	8
2.评价指标体系.....	9
3.评价方法.....	15
4.评价标准.....	16
（三）绩效评价工作过程.....	16
三、综合评价情况及评价结论.....	17

(一) 评价结论.....	17
(二) 主要绩效.....	18
四、绩效评价指标分析.....	19
(一) 项目决策情况.....	19
1.项目立项.....	19
2.绩效目标.....	20
3.资金投入.....	21
(二) 项目过程情况.....	22
1.资金管理.....	22
2.组织实施.....	23
(三) 项目产出情况.....	23
1.产出数量.....	23
2.产出质量.....	24
3.产出时效.....	24
4.产出成本.....	24
(四) 项目效益.....	25
(五) 满意度指标完成情况分析.....	26
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	26
(一) 主要经验及做法.....	26
(二) 存在的问题及原因分析.....	26
六、有关建议.....	27
七、其他需要说明的问题.....	27

一、基本情况

（一）项目概况：

1. 项目背景、主要内容及实施情况

项目背景：中国人民政治协商会议是实行中国共产党领导的多党合作和政治协商制度的重要政治形式和组织形式。协商民主是我国社会主义民主政治的特有形式和独特优势。中国人民政治协商会议是社会主义协商民主的重要渠道和专门协商机构，要聚焦国家中心任务，把协商民主贯穿履行职能全过程，完善协商议政内容和形式，着力增进共识、促进团结，在推动协商民主广泛多层制度化发展、推进国家治理体系和治理能力现代化中发挥不可替代的作用。

项目实施内容：中国人民政治协商会议乌鲁木齐市委员会根据《关于2024年市本级部门预算的批复》（乌财行[2024]1号），申请了委员会经费项目，根据中国人民政治协商会议章程的规定，该项目用于保障2024年度市政协7个专门委员会正常办公经费所需，属于延续项目，延续历年经费标准。主要用于：1、政协文史资料文印征订；2、专委会办公用品、耗材的购买；3调研出差的差旅费。一是按照市委部署要求，围绕助推首府市域社会治理现代化、做好民族宗教工作、推动高质量发展、提高各族群众生活品质等重点工作。二是坚持在广泛征求意见的基础上制定年度协商计划，积极开展协商议政活动。三是推动协商民主广泛多层制度化发展，推进协商成果转化落实。完善协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提

质增效，切实把政协制度优势转化为治理效能。

实际完成情况：按年度计划和实际支出，经采购领导小组审批后，结算报销，落实项目经费的支出。依照 2024 年市政协协商工作计划和委员会工作计划实际完成了：1、全年聘用临聘人员 11 人，聘用人员的工资按劳务派遣协议按月及时、准确发放，聘用人员劳务费全年实际执行金额 67.9 万元；2、保障 7 个专门委员会日常工作租赁 1 辆车辆，车辆租赁费和燃油费用全年实际执行金额 11.90 万元；3、专委会办公费用全年实际使用 11.23 万元，主要用于调研出差的差旅费、书籍的征订印刷、调研桌签的制作等。通过以上项目计划的实施，有效地完善了协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提质增效，切实把政协制度优势转化为治理效能。完全达到预期效果。

2.资金投入和使用情况

该项目资金投入情况：经乌财行[2024]1 号文件批准，项目系 2024 年本级资金，共安排预算 115.04 万元，于 2024 年年初预算批复项目，项目资金到位 115.04 万元，实际使用支付 91.03 万元，总体预算执行率 79.13%，年中没有对项目资金进行增减变动。

该项目资金使用情况：项目资金总预算 115.04 万元、资金投入主要用于：1、临聘人员劳务费 67.9 万元，实际执行 67.9 万元，预算执行率 100%。2、租赁车辆及燃油的其他交通费用 15.68 万元，实际执行 11.90 万元，预算执行率 75.89%。3、专委会日常办公经费 31.46 万元，实际执行 11.23 万元，预算执行率 35.70%。

（二）项目绩效目标：

本项目依据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。

该项目为经常性项目。

该项目总体绩效目标：一是按照市委部署要求，围绕助推首府市域社会治理现代化、做好民族宗教工作、推动高质量发展、提高各族群众生活品质等重点工作。二是坚持在广泛征求意见的基础上制定年度协商计划，积极开展协商议政活动。三是推动协商民主广泛多层制度化发展，推进协商成果转化落实。完善协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提质增效，切实把政协制度优势转化为治

理效能。

该项目阶段性目标为：1、在 2024 年计划聘用临聘人员 11 人，用于弥补专门委员会工作人员不足的情况；2、为保障 7 个专门委员会日常外出调研所需，计划租赁 2 辆车辆保障日常外出公务用车需求；3、专门委会日常办公费用主要用于调研出差的差旅费、书籍的征订印刷、调研桌签的制作等。通过以上项目计划的实施，有效地完善了协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提质增效，切实把政协制度优势转化为治理效能。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价完整性

首先，项目的目标、范围和要求在绩效评价指标中得到了全面而细致的体现。该项目设置聘用人员人数不少于 11 人，专门委员会车辆租赁数量不少于 2 辆，聘用人员工资结算准确率等于 100%，经费保障时限不少于 12 个月，各项保障措施按工作计划及时在开展，有效保障了各专委会组织建设和履职能力建设。本次绩效评价自 2024 年度项目所有资金，绩效指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和社会效益指标，对保障专门委员会日常工作需求提出明确要求，合规合理使用项目经费保质保量完成各项工作任务。

其次，对于项目的计划和执行过程，我们也进行了深入分析和评估，针对项目的执行计划分析了预算编制科学性 & 资金分配合理性，

针对实施计划分析了立项依据充分性及立项程序规范性。在项目实施前，制定详细的资金申请计划和任务时间表，并严格按照计划进行执行。对照项目计划设置数量指标和时效指标，如：聘用人员人数不少于 11 人，专门委员会车辆租赁数量不少于 2 辆，经费保障时限不少于 12 个月，编制目标前我们严格遵循专委会工作规律，充分听取各方面意见，合理编制工作计划，提前做好各类预案，保证计划按时开展，并积极寻求各方面支持，特别是财政部门的支持，确保顺利完成 2024 年各项工作任务。

最后，关于评价数据的来源和采集，我们采取了多种方式和渠道。一方面，我们通过各专委会下发的调研通知、外出考察学习工作函等收集对项目的评价数据；另一方面，我们也从财务系统提取相关数据，用于分析项目的成本控制和资源利用情况。同时，项目严格按照档案管理要求保存资源，对于工作中发生的宣传资料、原始凭证等相关资料及时归档，还对数据的真实性和有效实行进行了严格的核查和校对，确保评价结果的准确性和完整性。

2.评价目的

本项工作旨在落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：

（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解委员会经费项目的实施情况，并考察项目实施过程和效果。

(2) 通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提高财政资金使用效益。

3.评价对象

(1) 绩效评价的对象：委员会经费项目

4.绩效评价范围

1. 时间范围：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2. 项目范围：该项目系 2024 年市本级资金，年初共安排预算资金 115.04 万元，项目资金到位 91.03 万元，实际使用支付 91.03 万元，年中没有对项目资金进行增减变动。资金的使用严格按照市财政局“政采云”的相关要求应采尽采，同时单位成立了采购领导小组对项目资金使用的全过程进行监督和审查。全力保障了市政协各专门委员会日常工作的顺利开展，有效地完善了协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提质增效，切实把政协制度优势转化为治理效能。

评价工作的开展情况方面，项目开展牵头部门联合财务部门对项目的进展情况进行跟踪和评估，并邀请市财政局实地查看指导，确保项目按照预定目标顺利进行。

在综合性评价结论方面，市政协委员会项目经费在预算控制、产出成果和效益实现等方面均取得了良好的成绩。

2024 年，市政协办公室坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想

思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，贯彻落实自治区党委十届十二次全会和市委十二届十一次全会安排部署，在市政协党组的正确领导下，紧紧围绕市政协党组中心工作和重点任务，有效发挥统筹协调、参谋助手、服务保障等职能作用，认真履职尽责，积极担当作为，各项工作取得新进展新成效。发挥了协商议政制度重要载体作用，保证人民民主权利，拓展民主参与渠道，推动了人民当家作主更加具体地、现实地体现到政协工作各环节各方面。

该项目支出绩效管理过程中，一是提高对绩效评价工作重要性的认识，切实加强了组织领导，合理配置人员力量，把全面实施绩效评价作为转变政府职能、深化财政改革、推进绩效管理的重要抓手，使绩效评价结果真正成为健全制度机制、优化支出结构、优化资源配置的重要依据；二是注重成效，强化运用，把财政支出绩效评价结果要作为每年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考；三是建立了绩效管理工作信息报送机制，及时开展项目支出绩效的申报、监控和评价工作，努力提升部门预算绩效管理水平。

存在的问题及原因分析：1. 指标设置时逻辑重复，缺乏区分度。产出指标中数量指标和质量指标存在交叉，质量指标仅仅是数量指标的重复，导致两类指标界限模糊，无法精准反映产出特征。

2. 绩效沟通反馈机制不够健全，业务部门参与度有待提升。在绩效管理过程中，各业务部门沟通频次较少，对绩效目标、评价结果理解不充分，缺乏面对面深度交流，导致信息传递不充分。

产生以上问题的原因一是指标设计缺乏系统性，没有明确数量与质量指标的本质差异，导致指标堆砌没有突出问题导向。二是沟通流

程不明确，未制定系统的绩效沟通计划，缺乏明确的沟通节点和规范过程，导致部门业务部门认为绩效沟通仅为形式，未主动反馈工作困难与建议，影响沟通效果。

建议一是明确指标分类标准，重构指标体系。严格区分数量指标和质量指标，对重复和交叉指标进行整合，避免重复评价。结合业务场景，精准设计指标。不同业务环节设计差异化指标，减少不必要的指标组合。每年度对指标编制人员开展专项培训，提升指标设计的专业性。同时每年年底对指标体系进行复盘，及时补充反映业务重点的新指标。二是完善沟通机制，制定《绩效沟通管理办法》，明确目标设定阶段双向沟通、5月和8月进度反馈、自评前就佐证材料进行开会讨论等环节的具体要求。同时还要丰富沟通形式和强化培训宣导，开展绩效管理专题培训，提升沟通技巧，普及绩效沟通的重要性，鼓励各业务部门积极参与目标制定、提出改进建议、增强互动性。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准

1. 评价原则

（一）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

本项目的评价指标体系建立如下表所示。

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	数量指标	聘用人员人数	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
		专门委员会车辆租赁数量		
产出	质量指标	聘用员工资结算准确率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	时效指标	经费保障时限	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	经济成本 指标	专委会日常 办公经费	完成项目计划工作目标的 实际节约成本与计划成本 的比率,用以反映和考核项目 的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的 支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算 为参考。
产出		专委会车辆 租赁费用		
		聘用人员劳 务费		
		专委会调研 燃油及就餐 费用		
效益	社会效益 指标	通过经费保 障加强专委会 组织建设和履 职能力建设	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据 项目实际情况有选择地设置和细化。
满意度指 标	满意度指 标	各专委会人 员满意度	社会公众或服务对象对项目 实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体 或个人。一般采取社会调查的方式。

3.评价方法

《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

根据本项目（委员会经费）的特点，本次评价主要采用公众评判法和比较法，对项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理进行深入分析，以考察实际产出和效益是否达到预期。

4.评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

- 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）
- 《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）
- 《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
- 关于印发《政协乌鲁木齐市委员会2024年协商计划》的通知（乌政协办〔2024〕5号）
- 《关于2024年市本级部门预算的批复》（乌财行〔2024〕1号）

- 《中国人民政治协商会议章程》

（三）绩效评价工作过程

评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备^①、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对 2024 年委员会经费进行客观评价，最终评分结果为：总分为 91.16 分，绩效评级为“优”^②。

项目各部分权重和绩效分值如附表所示：

项目各部分权重和绩效分值

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
------	------	------	----	----	-----

^① 前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。

本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中 90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、70（含）-80 分为中、70 分以下为差。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	4	4	100%
		立项程序规范性	4	4	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3	100%
		绩效指标明确性	3	3	100%
	资金投入	预算编制科学性	3	3	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
过程	资金管理	资金到位率	5	5	100%
		预算执行率	5	3.96	79.2%
		资金使用合规性	3	3	100%
	组织实施	管理制度健全性	3	3	100%
		制度执行有效性	4	4	100%
产出	数量指标	聘用人员人数	5	5	100%
		专门委员会车辆租赁数量	5	2.5	50%
	质量指标	聘用人员工资结算准确率	10	10	100%
	时效指标	经费保障时限	10	10	100%
	成本指标	专委会日常办公经费	2.5	1.02	40.9%
		专委会车辆租赁费用	2.5	1.18	47.13%
		聘用人员劳务费	2.5	2.5	100%
		专委会调研燃油及就餐费用	2.5	0	0%
效益	社会效益指标	通过经费保障加强专委会组织建设和履职能力建设	15	15	100%
满意度指标 完成情况分析	满意度指标	各专委会人员满意度	5	5	100%

（二）主要绩效

该项目财政资金及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，保障了 2024 年 7 个专门委员会内地调研的差旅费、书籍征订的征订费、调研桌签的制作费等日常工作开展所需经费以及保障专委会出行的 1 辆租赁车辆的租赁、燃油等费用。聘用了 11 人弥补了专门委员会人员不足的现状。通过以上项目计划的实施，有效地完善了协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提质增效，切实把政协制度优势转化为治理效能。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决算指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重为 20 分，实际得分 20 分。

1.项目立项

立项依据充分性：依据《中国人民政治协商会议章程》、关于印发《政协乌鲁木齐市委员会 2024 年协商计划》的通知（乌政协办〔2024〕5 号），行使委员会职权，保障各专委会工作的正常开展，按照《政协乌鲁木齐市委员会 2024 年协商计划》执行。委员会工作经费项目立项符合国家法律法规、政策要求。同时，项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需。此外，本项目属于公共财政支持范围，

符合中央、地方事权支出责任划分原则。因此，立项依据充分，得 4 分。

立项程序规范性：市政协办公室根据机关年度工作任务安排，由市政协办公室党组召开党组会议决定是否通过该项目的预算编制。预算经党组会通过提交到市财政局审批，审批按照预算编制明细向财政局申请资金计划。项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，故立项程序规范，得 4 分。

综上，该指标满分 8 分，得分 8 分。

2.绩效目标

绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分 3 分。

绩效目标明确性：其中，目标已细化为具体的绩效指标 9 个，其中数量指标 2 个、质量指标 1 个、时效指标 1 个、成本指标 4 个和效益指标 1 个，分别是：1、聘用人员人数 2、专门委员会车辆租赁数量 3、聘用工资结算准确率 4、经费保障时限 5、专委会日常办公经费 6、专委会车辆租赁费用 7、聘用人员劳务费 8、专委会调研燃油及就餐费用 9、通过经费保障加强专委会组织建设和履职能力建设、各专委会人员满意度。将绩效目标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下收集到相关数据进行佐证，如专委会日常办公经费、专委会车辆租赁费用、

聘用人员劳务费、专委会调研燃油及就餐费用，从财务系统中提取相关数据，用于分析项目的成本控制和资源利用情况。聘用人员人数、聘用人员工资结算准确率均按照年初与劳务派遣公司签订的合同执行。同时，项目严格按照档案管理要求保存资源，对于工作中发生的宣传资料、原始凭证等相关资料及时归档，还对数据的真实性和有效实行进行了严格的核查和校对，并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分 3 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 6 分。

3.资金投入

预算编制科学性：市政协办公室认真谋划，确保预算编制的严谨、全面、合理。一是做好预算编制前期准备，拟订预算编制方案。二是预算编制精细化，根据本项目的业务活动情况、项目进展等进行统筹规划，量力而行；优化支出结构，合理划分支出范围，提高资金使用效益。三是结合历年委员会工作经费的支出结构结合 2024 年年度工作具体要求计算得来。故预算编制科学性指标得分 3 分。

资金分配合理性：委员会工作经费 115.04 万元，其中：1. 专委会日常办公经费支出 27.46 万元；2. 专委会车辆租赁费用 15.68 万元；3. 聘用人员劳务费 67.90 万元；4. 专委会调研燃油及就餐费用支出 4 万元。资金分配是根据各专门委员会工作任务，同时结合历年财务结账数据和财政资金的保障情况进行综合考量的。故资金分配合理性指标得分 3 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 6 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重为 20 分，实际得分 18.96 分。

1.资金管理

资金到位率：委员会经费项目预算年初安排财政拨付资金 115.04 万元，财政拨付资金到位 115.04 万元，故资金到位率 100%，指标得分 5 分。

预算执行率：委员会经费项目预算年初安排财政拨付资金 115.04 万元，截止 2024 年 12 月底实际预算执行 91.03 万元，故预算执行率 79.13%，指标得分 3.96 分。

资金使用合规性：本项目资金的使用符合国家财经法规和《乌鲁木齐市政协办公室财务管理制度》以及有关专项资金管理办法的规定。办公室党组对财务、审计工作实行统一领导，主要负责贯彻执行国家的财经方针政策、法律法规和规章制度。年度预算、重大资金划转和大项结算（支付）事项须经党组集体研究决定。由具体经办人填写经费支出计划审批单，经财务室主管会计核准支出细目和金额，科室负责人、分管领导和秘书长签字确认。财务室根据计划单走政府采购流程，取得发票验证无误再进行支付。资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故资金使用合规性得分为 3 分。

综上，该指标满分 13 分，得分 11.96 分。

2.组织实施

管理制度健全性：乌鲁木齐市政协委员会办公室已制定了《乌鲁木齐市政协委员会机关财务管理规定》，明确了决策流程，强化了全责对等，压实了管理责任，增强了组织凝聚力，规范了资金使用，强化了风险管控，在制度方面合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。故管理制度健全性得分为 3 分。

制度执行有效性：根据《政协乌鲁木齐市委员会 2024 年协商计划》工作安排，我单位按时开展各类会议、调研等活动，评价小组核查情况，乌鲁木齐市政协办公室严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，整体管理合理有序，项目完成后，及时将会计凭证、财务账表等相关资料分类归档，制度执行有效。故制度执行有效性指标得分 4 分。

综上，该指标满分 7 分，得分 7 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由 4 个二级指标和 8 个三级指标构成，权重为 40 分，实际得分 32.2 分。

1.产出数量

数量指标“聘用人员人数”的目标值是大于等于 11 人，2024 年度我单位实际完成 11 人，聘用人数按照年初财政局、人社局核定人数执行，实际完成率：100%，故得分为 5 分。

数量指标“专门委员会车辆租赁数量”的目标值是大于等于 2 辆，

2024 年度实际租赁 1 辆，计划租赁 2 辆车，因合同未到期另一辆车改为 2025 年续租。实际完成率：50%，故得分为 2.5 分。故实际完成率得分为 2.5 分。

综上，数量指标得分为 7.5 分。

2.产出质量

“聘用人员工资结算准确率”：聘用人员工资均按时支付劳务费，无拖欠费用发生，完成率 100%。质量达标率得分为 10 分。

3.产出时效

“经费保障时限”：根据《政协乌鲁木齐市委员会 2024 年协商计划》和《关于 2024 年市本级部门预算的批复》该项目经费保障时限为 2024 年 1—12 月，共 12 个月，实际已经经费保障时限 12 个月。

故经费保障时限得分为 10 分。

4.产出成本

经济成本：

“专委会日常办公经费”资金目标值≤27.46 万元，实际支付 11.23 万元；原因是厉行节约，压缩不必要的办公经费支出。完成率 40.90%；得分 1.02 分。

“专委会车辆租赁费用”：目标值≤15.68 万元，实际支付 7.39 万元；计划租赁 2 辆车，因合同未到期另一辆车改为 2025 年续租。

完成率 47.13%；得分 1.18 分。

“聘用人员劳务费”资金：目标值 $\leq$ 67.90 万元，实际支付 67.90 万元。按照年初计划完成；完成率 100%；得分 2.5 分。

“专委会调研燃油及就餐费用”：目标值 $\leq$ 4 万元，实际支付 4.51 万元。年中工作任务增加外出调研次数超出预期目标，致使车辆燃油费超出 0.51 万元。完成率 112.75%，超出预期目标；得分 0 分

综上，成本指标得分为 4.7 分。

（四）项目效益

项目效益指标由 1 个二级指标和 1 个三级指标构成，权重为 15 分，实际得分 15 分。

（1）实施效益

经济效益指标：不适用。

社会效益指标：评价指标“通过经费保障加强专委会组织建设和履职能力建设”，指标值：完全达到预期目标，实际完成值：达成年度指标。通过该项目的实施有效加强专委会组织建设和履职能力建设完成了市委工作部署要求，围绕助推首府市域社会治理现代化、做好民族宗教工作、推动高质量发展、提高各族群众生活品质等重点工作。坚持在广泛征求意见的基础上制定年度协商计划，积极开展协商议政活动。推动了协商民主广泛多层制度化发展，推进协商成果转化落实。完善协商机制，扩大委员参与协商的覆盖面，推动协商议政提质增效，切实把政协制度优势转化为治理效能。

生态效益指标：不适用。

综上，该指标满分 15 分，得分 15 分。

（五）满意度指标完成情况分析

（1）满意度指标

各专委会人员满意度：评价指标“满意度大于等于 90%”，实际完成值满意度等于 100%，通过设置问卷调查的方式邀请 7 个专委会工作人员进行考评评价，共计调查样本总量为 7 份，有效调查问卷 7 份。

综上，该指标满分 5 分，得分 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 项目编制合理、执行有序，项目资金都能够按照项目上报内容进行保障，在资金的使用上遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡”的原则，实行“财务统管、财务主管分管领导统一审批”的管理模式，经费的投向投量得到进一步优化，严格按照国家财经法律、法规、规章制度和机关各项财务管理规定进行管理，经费使用和管理正规有序，确保了该项目的年度工作任务的圆满完成。

2. 在项目支出绩效管理过程中，一是提高对绩效评价工作重要性的认识，切实加强了组织领导，合理配置人员力量，把全面实施绩效评价作为转变政府职能、深化财政改革、推进绩效管理的重要抓手，

使绩效评价结果真正成为健全制度机制、优化支出结构、优化资源配置的重要依据；二是注重成效，强化运用，把财政支出绩效评价结果要作为每年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考；三是建立了绩效管理工作信息报送机制，及时开展项目支出绩效的申报、监控和评价工作，努力提升部门预算绩效管理水平。

（二）存在的问题及原因分析

1. 指标设置时逻辑重复，缺乏区分度。产出指标中数量指标和质量指标存在交叉，质量指标仅仅是数量指标的重复，导致两类指标界限模糊，无法精准反映产出特征。

2. 绩效沟通反馈机制不够健全，业务部门参与度有待提升。在绩效管理过程中，各业务部门沟通频次较少，对绩效目标、评价结果理解不充分，缺乏面对面深度交流，导致信息传递不充分。

产生以上问题的原因一是指标设计缺乏系统性，没有明确数量与质量指标的本质差异，导致指标堆砌没有突出问题导向。二是沟通流程不明确，未制定系统的绩效沟通计划，缺乏明确的沟通节点和规范过程，导致部门业务部门认为绩效沟通仅为形式，未主动反馈工作困难与建议，影响沟通效果。

六、有关建议

（一）明确指标分类标准，重构指标体系。严格区分数量指标和质量指标，对重复和交叉指标进行整合，避免重复评价。结合业务场景，精准设计指标。不同业务环节设计差异化指标，减少不必要的指标组合。每年度对指标编制人员开展专项培训，提升指标设计的专业

性。同时每年年底对指标体系进行复盘，及时补充反映业务重点的新指标。

（二）完善沟通机制，制定《绩效沟通管理办法》，明确目标设定阶段双向沟通、5月和8月进度反馈、自评前就佐证材料进行开会讨论等环节的具体要求。同时还要丰富沟通形式和强化培训宣导，开展绩效管理专题培训，提升沟通技巧，普及绩效沟通的重要性，鼓励各业务部门积极参与目标制定、提出改进建议、增强互动性。

我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划目标管理机制，便于有效考核执行效果。

七、其他需要说明的问题

绩效目标贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的发展方向：绩效指标是绩效目标的具体化对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划目标管理机制，便于有效考核执行效果。